

## COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS 24 DE JUNIO S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

#### 1.- INFORMACION GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS 24 DE JUNIO S.A. , es una Compañía Anónima radicada en el país. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es calle Junín E10-0 Y Juan Montalvo. Su actividad principal es: Prestar servicio público de transporte Interprovincial de pasajeros.

#### 2.- Bases de Elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

#### 3.- Políticas Contables

##### Ingresos

En el año 2015, los ingresos provienen de cuotas de accionistas y de prestación de servicio de transporte.

##### Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación Acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Muebles y Enseres	10 por ciento
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	10 por ciento
Edificios	5 por ciento
Equipo de Computación y software	33,33 por ciento
Vehículos	20 por ciento

#### 4.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 4 de Marzo de 2016.

	<b>Saldos al 31-dic- 2014</b>	<b>Saldos al 31-dic- 2015</b>
Caja Coop. 23 de Julio	1,507	1,745
Banco Procredit Cta. Cte.	1,857	2,764
Banco Procredit Cta. Ahorros	200	
Banco Pichincha	<u>901</u>	<u>18,391</u>
<b>Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b><u>4,465</u></b>	<b><u>22,900</u></b>
	<b>Saldos al 31-dic- 2014</b>	<b>Saldos al 31-dic- 2015</b>
Anticipo Proveedores	300	200
Cuentas por cobrar	<u>6,426</u>	<u>5,472</u>
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b><u>6,726</u></b>	<b><u>5,672</u></b>
	<b>Saldos al 31-dic- 2014</b>	<b>Saldos al 31-dic- 2015</b>
Crédito Tributario a Favor IVA	983	
Anticipo Impuesto a la Renta	753	995
Crédito Tributario a Favor Renta	<u>2</u>	<u>329</u>
<b>Total Activos por impuestos corrientes</b>	<b><u>1,738</u></b>	<b><u>1,324</u></b>

	Saldos al 31-dic- 2014	Saldos al 31-dic- 2015
Terrenos	76,271	76,271
Construcciones en Curso	42,908	
Edificios		48,992
Muebles y Enseres	410	410
Equipo de Computación	1,499	1,429
Otros Activos	42	42
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	<u>1,508</u>	<u>1,508</u>
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b><u>122,638</u></b>	<b><u>128,652</u></b>
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	<u>(1,404)</u>	<u>(2,168)</u>
<b>Total Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b><u>(1,404)</u></b>	<b><u>(2,168)</u></b>
<b>Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b><u>121,234</u></b>	<b><u>126,484</u></b>
	Saldos al 31-dic- 2014	Saldos al 31-dic- 2015
<u>Costo:</u>		
Saldo inicial	77599.34	122,638
Adiciones	45038.52	6,015
Ventas y bajas	-	-
<b>Saldo Final Costo</b>	<b><u>122,638</u></b>	<b><u>128,652</u></b>

Depreciación acumulada:

Saldo inicial	(1,404)	(1,404)
Gasto del año		(764)
Ventas y bajas	-	-
Ajuste implementación NIIF's	-	-
Otros Ajustes o Reclasificaciones	-	-
<b>Saldo Final Depreciación acumulada</b>	<b>(1,404)</b>	<b>(2,168)</b>
<b>Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>121,234</b>	<b>126,484</b>

Saldos al  
31-dic-  
2014

Saldos al  
31-dic-  
2015

---

Préstamo Banco Procredit C/P	49,520	40,117
Obligaciones con la Administración Tributaria	600	431
Obligaciones con Los Empleados	673	288
Obligaciones con el IESS	214	235
Otras Cuentas por Pagar	2,989	18,519
<b>Total Obligaciones</b>	<b>53,997</b>	<b>59,589</b>

DRA. ELIZABETH GUERRERO  
CONTADORA  
REG 17-2012